



**LANDKREIS
HARBURG**
DER LANDRAT

**Arthur Vick-
Rheuma-Stiftung
Jahresabschluss 2022**

Jahresabschluss 2022

Inhaltsverzeichnis

Seite

Bilanz 2022	1
Ergebnis- und Finanzrechnung	4
Anlagenübersicht gemäß § 57 Abs. 2 KomHKVO	9
Zusammenstellung der Haushaltsreste für laufende Aufwendungen einschließlich der damit verbundenen Auszahlungen	10
Anhang	11
Rechenschaftsbericht	13

Bilanz 2022		in - EUR - (Vorjahr)	in - EUR -
<u>AKTIVA</u>			
1	Immaterielles Vermögen	0,00	0,00
1.1	Konzessionen	0,00	0,00
1.2	Lizenzen	0,00	0,00
1.3	Ähnliche Rechte	0,00	0,00
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00
2.	Sachvermögen	0,00	0,00
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
2.3	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	0,00	0,00
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	0,00	0,00
2.8	Vorräte	0,00	0,00
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00
3.	Finanzvermögen	1.384.299,82	1.275.833,17
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
3.2	Beteiligungen	0,00	0,00
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00
3.4	Ausleihungen	0,00	0,00
3.5	Wertpapiere	1.384.299,82	1.275.833,17
	4140000.1411000 Investmentzertifikate	1.184.299,82	1.075.833,17
	4140000.1428300 Kapitalmarktpapiere beim sonst. inländischen Bereich - Laufzeit mehr als 5 Jahre	200.000,00	200.000,00
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00
3.8	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00
3.9	Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
4.	Liquide Mittel	95.725,76	100.842,05
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Bilanzsumme	1.480.025,58	1.376.675,22

Bilanz 2022

in - EUR -
(Vorjahr)

in - EUR -

PASSIVA

1.	Nettoposition	1.480.025,58	1.376.675,22
1.1	Basisreinerwerb	1.447.622,82	1.447.622,82
1.1.1	Reinerwerb	1.447.622,82	1.447.622,82
	4140000.2001000 Reinerwerb	1.447.622,82	1.447.622,82
1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.2	Rücklagen	15.040,51	32.402,76
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5.826,84	24.370,12
	4140000.2010000 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5.826,84	24.370,12
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	9.213,67	8.032,64
	4140000.2020000 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	9.213,67	8.032,64
1.2.3	Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00	0,00
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3	Jahresergebnis	17.362,25	-103.350,36
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	-2.969,96	0,00
1.3.1.1	Fehlbeträge aus Vorjahren mit einer epidemischen Lage (§ 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NKomVG)	0,00	0,00
1.3.1.2	Fehlbeträge aus anderen Jahren	-2.969,96	0,00
	4140000.2061000 Ergebnisvortrag aus Vorjahren	13.024,96	0,00
	4140000.2061010 Ergebnisvortrag aus Vorjahren (a.o. Haushalt)	-15.994,92	0,00
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	20.332,21	-103.350,36
	Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	5.694,70	1.898,56
	4140000.2060000 Ergebnis des laufenden Jahres (ordentlicher Haushalt)	12.299,57	5.116,29
	4140000.2060010 Ergebnis des laufenden Jahres (außerordentlicher Haushalt)	8.032,64	-108.466,65
1.4	Sonderposten	0,00	0,00
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00
1.4.3	Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.4.5	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00	0,00
1.4.6	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.	Schulden	0,00	0,00
2.1	Geldschulden	0,00	0,00
2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
2.1.3	Liquiditätskredite	0,00	0,00
2.1.4	Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
2.4	Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	0,00	0,00
2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00

Arthur Vick-Rheuma-Stiftung

Bilanz 2022		in - EUR - (Vorjahr)	in - EUR -
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
2.5.1	Durchlaufende Posten	0,00	0,00
2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	0,00
2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	0,00
2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	0,00	0,00
2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
2.5.3	Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
3.	Rückstellungen	0,00	0,00
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
3.1.1	Pensionsrückstellungen	0,00	0,00
3.1.2	Beihilferückstellungen	0,00	0,00
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
3.4	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00
3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00
3.8	Andere Rückstellungen	0,00	0,00
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Bilanzsumme	1.480.025,58	1.376.675,22

Der Jahresabschluss 2022 und die Bilanz 2022 sind vollständig und richtig aufgestellt.

Winsen (Luhe), den 17.03.2023

Rainer Rempe
Landrat

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:

Haushaltsreste der Finanzrechnung für Investitionen	0,00 EUR
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen Bürgschaften Gewährleistungsverträge Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften Über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	0,00 EUR

Erläuterung zur Bilanzposition 1.3.1 „Fehlbeträge aus Vorjahren“

Unter dieser Position werden bis zum Beschluss des Kreistages über den jeweiligen Jahresabschluss die Jahresüberschüsse und -fehlbeträge aus Vorjahren nachgewiesen. Die Beträge setzen sich wie folgt zusammen:

	in - EUR - (Vorjahr)	in - EUR -
Jahresüberschuss des ordentlichen Haushalts 2020	13.024,96	0,00
Jahresfehlbetrag des außerordentlichen Haushalts 2020	-15.994,92	0,00
	<u>-2.969,96</u>	<u>0,00</u>

Arthur Vick-Rheuma-Stiftung Produktrechnung 2022



Ergebnisrechnung	Produktbereich: Arthur Vick- Rheuma Stiftung		Nr.:		Ergebnis		Veränderung durch Nachtrag		Ergebnis		Mehr (+)/ Weniger (-)		Ermächtigungen aus Vorjahren	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Erträge und Aufwendungen	2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
ordentliche Erträge														
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	23.070,53	20.000	20.000	0	23.070,53	20.998,56	20.998,56	0	20.998,56	998,56	998,56	0,00	0,00	0,00
4140000.3617001 Maßnahmen der Gesundheitspflege -	23.070,53	20.000	20.000	0	23.070,53	20.998,56	20.998,56	0	20.998,56	998,56	998,56	0,00	0,00	0,00
Zinserträge Wertpapiere	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	23.070,53	20.000	20.000	0	23.070,53	20.998,56	20.998,56	0	20.998,56	998,56	998,56	0,00	0,00	0,00
<i>12.a (nachrichtlich: Summe ordentliche Erträge inkl. innere Verrechnung)</i>	<i>23.070,53</i>	<i>20.000</i>	<i>20.000</i>	<i>0</i>	<i>23.070,53</i>	<i>20.998,56</i>	<i>20.998,56</i>	<i>0</i>	<i>20.998,56</i>	<i>998,56</i>	<i>998,56</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
ordentliche Aufwendungen														
13. Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	170,00	200	200	0	170,00	170,00	170,00	0	170,00	-30,00	-30,00	0,00	0,00	0,00
4140000.4212000 Maßnahmen der Gesundheitspflege -	170,00	200	200	0	170,00	170,00	170,00	0	170,00	-30,00	-30,00	0,00	0,00	0,00
Grabpflege														
16. Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	8.855,30	11.000	11.000	0	8.855,30	14.265,00	14.265,00	0	14.265,00	3.265,00	3.265,00	5.694,70	5.694,70	5.694,70
4140000.4318000 Maßnahmen der Gesundheitspflege -	8.855,30	11.000	11.000	0	8.855,30	14.265,00	14.265,00	0	14.265,00	3.265,00	3.265,00	5.694,70	5.694,70	5.694,70
Zuschüsse an übrige Bereiche														

Arthur Vick-Rheuma-Stiftung Produktrechnung 2022



Ergebnisrechnung Produktbereich: Arthur Vick- Rheuma Stiftung Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansatz		Veränderung durch Nachtrag		Ergebnis		Nr.:	
	2021 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR	EUR	2022 EUR	EUR	Mehr (+)/ Weniger (-)	Ermächtigungen aus Vorjahren
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.745,66	4.500	0	1.447,27	-3.052,73	0,00	0,00			
4140000.4431000 Maßnahmen der Gesundheitspflege - Steuerberatungsgebühren	0,00	1.500	0	0,00	-1.500,00	0,00	0,00			
4140000.4431002 Maßnahmen der Gesundheitspflege - Geschäftsaufwendungen	396,20	1.500	0	97,81	-1.402,19	0,00	0,00			
4140000.4441000 Maßnahmen der Gesundheitspflege - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.349,46	1.500	0	1.349,46	-150,54	0,00	0,00			
= Summe ordentliche Aufwendungen	10.770,96	15.700	0	15.882,27	182,27	15.882,27	5.694,70			
21.a (nachrichtlich: Summe ordentliche Aufwendungen inkl. innere Verrechnungen)	10.770,96	15.700	0	15.882,27	182,27	15.882,27	5.694,70			
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	12.299,57	4.300	0	5.116,29	816,29	5.116,29	-5.694,70			
22. außerordentliche Erträge	19.274,07	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00			
4140000.5041000 Maßnahmen der Gesundheitspflege - Zuschreibungen aus der Werterhöhung von Vermögensgegenständen	18.150,57	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00			
4140000.5314001 Maßnahmen der Gesundheitspflege - Erträge aus der Veräußerung von Finanzvermögen	1.123,50	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00			
23. außerordentliche Aufwendungen	11.241,43	0	0	108.466,65	108.466,65	108.466,65	0,00			
4140000.5132000 Maßnahmen der Gesundheitspflege - Außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen	11.241,43	0	0	108.466,65	108.466,65	108.466,65	0,00			
24. außerordentliches Ergebnis	8.032,64	0	0	-108.466,65	-108.466,65	-108.466,65	0,00			
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	20.332,21	4.300	0	-103.350,36	-107.650,36	-103.350,36	-5.694,70			

Arthur Vick-Rheuma-Stiftung Produktrechnung 2022



Finanzrechnung		Ergebnis		Ansatz		Veränderung durch Nachtrag		Ergebnis		Nr.:	
Produktbereich: Arthur Vick- Rheuma Stiftung		2021 EUR		2022 EUR		EUR		2022 EUR		Mehr (+)/ Weniger (-)	
Einzahlungen und Auszahlungen		2		3		4		5		6	
1										7	
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit											
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0					0,00	0,00		0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0					0,00	0,00		0,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0					0,00	0,00		0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0					0,00	0,00		0,00
5.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0					0,00	0,00		0,00
6.	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	0,00	0					0,00	0,00		0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	23.070,53	20.000					20.998,56	998,56		0,00
	4140000.6617001 Maßnahmen der Gesundheitspflege - Zinszahlungen Wertpapiere	23.070,53	20.000					20.998,56	998,56		0,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0					0,00	0,00		0,00
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.070,53	20.000					20.998,56	998,56		0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit											
10.	Personalauszahlungen	0,00	0					0,00	0,00		0,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0					0,00	0,00		0,00
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	170,00	200					170,00	-30,00		0,00
	4140000.7212000 Maßnahmen der Gesundheitspflege - Grabpflege	170,00	200					170,00	-30,00		0,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0					0,00	0,00		0,00
14.	Transferauszahlungen	8.855,30	11.000					14.265,00	3.265,00		5.694,70
	4140000.7318000 Maßnahmen der Gesundheitspflege - Zuschüsse an übrige Bereiche	8.855,30	11.000					14.265,00	3.265,00		5.694,70
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.857,18	4.500					1.447,27	-3.052,73		0,00
	4140000.7431000 Maßnahmen der Gesundheitspflege - Steuerberatungsgebühren	1.111,52	1.500					0,00	-1.500,00		0,00
	4140000.7431002 Maßnahmen der Gesundheitspflege - Geschäftsauszahlungen	396,20	1.500					97,81	-1.402,19		0,00
	4140000.7441000 Maßnahmen der Gesundheitspflege - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.349,46	1.500					1.349,46	-150,54		0,00
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.882,48	15.700					15.882,27	182,27		5.694,70
17.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.188,05	4.300					5.116,29	816,29		-5.694,70

Arthur Vick-Rheuma-Stiftung Produktrechnung 2022



Finanzrechnung		Nr.:											
Produktbereich: Arthur Vick- Rheuma Stiftung		Ergebnis		Ansatz		Veränderung durch Nachtrag		Ergebnis		Mehr (+)/ Weniger (-)		Ermächtigungen aus Vorjahren	
1		2021 EUR 2		2022 EUR 3		EUR 4		2022 EUR 5		EUR 6		EUR 7	
Einzahlungen und Auszahlungen													
Einzahlungen für Investitionstätigkeit													
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	11.188,05	4.300	11.188,05	4.300	0	5.116,29	0	5.116,29	816,29	-5.694,70	0,00	-5.694,70
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
33.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Finanzmittelveränderung	11.188,05	4.300	11.188,05	4.300	0	5.116,29	0	5.116,29	816,29	-5.694,70	0,00	-5.694,70

Arthur Vick-Rheuma-Stiftung Produktrechnung 2022



Finanzrechnung		Ergebnis		Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis	Mehr (+)/ Weniger (-)	Nr.:	Ermächtigungen aus Vorjahren
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	EUR	2022 EUR	EUR		EUR
		2	3	3	4	5	6		7
Produktbereich: Arthur Vick- Rheuma Stiftung									
Einzahlungen und Auszahlungen									
37.	1 haushaltswirksame Einzahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	262.040,00	0	0	0	15.870,00	15.870,00		0,00
	4140000.6790000 Maßnahmen der Gesundheitspflege - Einzahlungen aus Geldanlagen	250.000,00	0	0	0	0,00	0,00		0,00
	4140000.6790800 Maßnahmen der Gesundheitspflege - Haushaltswirksame Einzahlungen - Verwahrungen -	12.040,00	0	0	0	15.870,00	15.870,00		0,00
38.	haushaltswirksame Auszahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	262.536,00	0	0	0	15.870,00	15.870,00		0,00
	4140000.7790000 Maßnahmen der Gesundheitspflege - Haushaltswirksame Auszahlungen	250.496,00	0	0	0	0,00	0,00		0,00
	4140000.7790800 Maßnahmen der Gesundheitspflege - Haushaltswirksame Auszahlungen - Verwahrungen -	12.040,00	0	0	0	15.870,00	15.870,00		0,00
39.	Saldo aus haushaltswirksamen Vorgängen	-496,00	0	0	0	0,00	0,00		0,00
40.	+/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	85.033,71	0	0	0	95.725,76	95.725,76		0,00
41.	= Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel) am Ende des Jahres)	95.725,76	4.300	0	0	100.842,05	96.542,05		-5.694,70

Arthur Vick-Rheuma-Stiftung
Anlagenübersicht gemäß § 57 Abs. 2 KomHKVO für das Jahr 2022

Vermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte		
	Stand am 31.12.2021 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Um- buchungen EUR	Stand am 31.12.2022 EUR	Stand am 31.12.2021 EUR	Abschrei- bungen EUR	Auflösungen EUR	Zuschrei- bungen EUR	Um- buchungen EUR	Stand am 31.12.2022 EUR	Am 31.12.2022 EUR	Am 31.12.2021 EUR
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konzessionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lizenzen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ähnliche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gelietete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sachvermögen (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tiere und Pflanzen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzvermögen	1.408.029,17	0,00	0,00	0,00	1.408.029,17	23.729,35	108.466,65	0,00	0,00	0,00	132.196,00	1.275.833,17	1.384.299,82
Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausleihungen Wertpapiere	1.408.029,17	0,00	0,00	0,00	1.408.029,17	23.729,35	108.466,65	0,00	0,00	0,00	132.196,00	1.275.833,17	1.384.299,82
Gesamt	1.408.029,17	0,00	0,00	0,00	1.408.029,17	23.729,35	108.466,65	0,00	0,00	0,00	132.196,00	1.275.833,17	1.384.299,82

Arthur Vick-Rheuma-Stiftung
 Zusammenstellung der Haushaltsreste für laufende Aufwendungen einschließlich der damit verbundenen Auszahlungen - Haushaltsjahr 2022

Konto	Produkt Bezeichnung	Vorjahr Vorjahr FinHH (wenn abweichend) EUR	Erläuterung	Ergebnis- haushalt EUR	Finanz- haushalt EUR
4140000	Maßnahmen der Gesundheitspflege				
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche		In 2022 wurden weniger Reisespenden von der deutschen Gesellschaft für Rheumatologie e.V. vergeben, als geplant. Die Nachfrage war durch die Corona-Pandemie nicht stark vorhanden. Die Deutsche Vereinigung Morbus Bechterew (DVMB) - Gruppe Winsen - konnte ebenfalls nicht die bewilligten Mittel in voller Höhe abrechnen. Da unklar ist, ob beide Zuwendungsempfänger weitere Mittel benötigen, sollen die Haushaltsmittel zunächst ins Jahr 2023 übertragen werden und ggf. nach Kuratoriumsbeschluss für andere Projekte verwendet werden, die ebenfalls dem Zweck der Stiftung dienen.	1.898,56	1.898,56
Zusammen:		5.694,70		1.898,56	1.898,56
Vorjahr:					

Anhang (Stand März 2023)

Allgemeine Angaben

2022 wird zum 16. Mal der Jahresabschluss der Arthur Vick-Rheuma Stiftung auf Basis der kommunalen Doppik erstellt. Grundlage für die Umstellung war der aufgrund von Artikel 6 Abs. 2 und 3 des Gesetzes zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts und zur Änderung gemeindewirtschaftlicher Vorschriften vom 15.11.2005 gefasste Kreistagsbeschluss vom 13.02.2006.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Erfassung und Bewertung des kommunalen Vermögens und der Schulden erfolgte unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung für Kommunen sowie unter Berücksichtigung der allgemeinen und besonderen Bilanzansatz- und Bewertungsanforderungen der Bewertungsrichtlinie. Zum Haushaltsjahr 2009 wurden vom Land umfangreiche Änderungen des verbindlichen Produkt- und Kontenrahmens sowie der Zuordnungsvorschriften vorgenommen. Die Änderungen haben zur Folge, dass Zinsforderungen, die erst in einer späteren Periode fällig werden, nicht mehr unter der Bilanzposition „Sonstige Vermögensgegenstände“ sondern unter den privatrechtlichen Forderungen ausgewiesen werden.

Aktiva

Das Vermögen der Arthur Vick-Rheuma Stiftung besteht aus Wertpapieren, Rentenversicherungen und liquiden Mitteln. Zum Bilanzstichtag hält die Stiftung einmal Inhaber-Anteile in einem Immobilienfonds mit der Bezeichnung „Hausinvest“, zwei Aktienfonds, zwei Rentenfonds, drei Mischfonds sowie zwei Rentenversicherungen mit einem Gesamtnennwert von 1.292.624,17 €. Die Wertpapiere wurden nach dem Niederstwertprinzip bewertet; d.h. bei einem Vergleich zwischen Anschaffungs-, Kurs- und Nennwert wurde der jeweils niedrigste Wert bilanziert.

→ Siehe Anlag zum Anhang

Die liquiden Mittel sind mit den Kassen- und Bankbeständen zum 31.12.2022 in Höhe von 100.842,05 € bilanziert.

Passiva

Auf der Passivseite wird zum Bilanzstichtag 31.12.2022 die Nettosition nachgewiesen.

Größter Posten der Nettosition ist das als Reinvermögen ausgewiesene Stiftungskapital. Mit Beschluss des Kuratoriums vom 16.01.2018 wurde das Stiftungskapital auf 1.447.622,82 EUR festgesetzt. Der Kreistag hat der Erhöhung um 16.864,57 € am 25.06.2020 zugestimmt. Die haushaltsmäßige Umsetzung erfolgte am 31.03.2021.

Es bestehen zum Bilanzstichtag Rücklagen von insgesamt 32.402,76 €

Übersicht über die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen

Vermögensgegenstände des Finanzvermögens sind mit dem Börsen- oder Marktwert zum Abschlussstichtag zu bewerten. Maximal darf eine Bewertung mit dem Anschaffungswert erfolgen.

Im außerordentlichen Haushalt konnten 2022 keine Zuschreibungen aus der Werterhöhung des Finanzvermögens gebucht werden.

Zum Jahresschluss 2022 liegen die Werte von neun Wertpapieren unter dem Anschaffungswert. Diese wurden als außerordentliche Abschreibung in Höhe von 108.466,65 € verbucht.

Anlage zum Anhang Arthur Vick Rheuma Stiftung Jahresabschluss 2022

BILANZWERTE AVR RHEUMA STIFTUNG 2022									
Konto	Wertpapier	Nominalwert (bleibt immer gleich)	Anschaffungswert (bleibt immer gleich)	Kurswert 31.12.22 (gem. Depotauszug)	Bilanzwert vor Umbuchung (31.12.2022)	Niedrigster Wert *	Umbuchung zum 31.12.2022		Ist zum 31.12.22 nach Umbuchung
1411000	Hausinvest	300.414,79 €	300.414,79 €	312.760,80 €	300.414,79 €	300.414,79 €	- €		300.414,79 €
1411000	A1CXVM	75.840,96 €	75.840,96 €	58.705,00 €	65.136,00 €	58.705,00 €	6.431,00 €	abschreiben	58.705,00 €
1411000	DK2CGN/DK0V52	76.102,27 €	76.102,27 €	71.433,34 €	76.102,27 €	71.433,34 €	4.668,93 €	abschreiben	71.433,34 €
1411000	DWS0XF	151.821,74 €	151.821,74 €	136.795,00 €	151.821,74 €	136.795,00 €	15.026,74 €	abschreiben	136.795,00 €
1411000	A1J5UZ	153.225,19 €	153.225,19 €	126.816,25 €	151.965,00 €	126.816,25 €	25.148,75 €	abschreiben	126.816,25 €
1411000	A1CXVM9	9.957,37 €	9.957,37 €	7.661,50 €	8.500,80 €	7.661,50 €	839,30 €	abschreiben	7.661,50 €
1411000	DK2CDS	49.920,09 €	49.920,09 €	54.365,08 €	49.920,09 €	49.920,09 €	- €		49.920,09 €
1411000	DWS0XF8	20.215,04 €	20.215,04 €	19.075,00 €	20.215,04 €	19.075,00 €	1.140,04 €	abschreiben	19.075,00 €
1411000	A1J5UZ	20.113,59 €	20.113,59 €	17.523,70 €	20.113,59 €	17.523,70 €	2.589,89 €	abschreiben	17.523,70 €
1428300	NEUE LEBEN		100.000,00 €		100.000,00 €	100.000,00 €	- €		100.000,00 €
1728300	HANSE MERKUR		100.000,00 €		100.000,00 €	100.000,00 €	- €		100.000,00 €
1411000	DEKA Renten	250.496,00 €	250.496,00 €	85.072,50 €	98.782,50 €	85.072,50 €	13.710,00 €	abschreiben	85.072,50 €
1411000	Swisscanto	1.108.107,04 €	1.408.029,17 €	202.416,00 €	241.328,00 €	202.416,00 €	38.912,00 €	abschreiben	202.416,00 €
Summen				1.092.624,17 €	1.384.299,82 €	1.275.833,17 €	108.466,65 €		1.275.833,17 €

Rechenschaftsbericht 2022

Stiftungsmittel erhielten

- die Rheumagruppen Salzhausen für Therapeuten und Schwimmbadmiete, (4.220,00 € + 480,00 €)
- die DVMB Winsen für Raummiete (1.640,00 €)
- die DG orthopädische Rheumatologie für einen Förderpreis. (7.000,00 €)
- die DG Rheumatologie für Reisestipendien (925,00 €)

1.898,56 € der bewilligten Mittel konnten nicht verausgabt werden und wurden auf das Jahr 2023 als Haushaltsrest übertragen. Bereits am 14.02.2023 wurde dies genehmigt.

Außerdem sind jährlich 170 € für die Pflege des Grabes von Arthur Vick zu bezahlen.

83,30 € gingen an den Bundesanzeigerverlag für die LEI-Nummer und das Transparenzregister.

Es wurde bei der VGH eine Vermögensschadenhaftpflichtversicherung abgeschlossen, deren Jahresbeitrag 1.349,46 € beträgt.

Für die Kontoführung bei der Sparkasse Harburg-Buxtehude wurden insgesamt 14,51 € fällig.

Erträge beliefen sich auf insgesamt 20.998,56 €
Außerordentliche Erträge 0,00 €

Aufwendungen beliefen sich auf 15.882,27 €
Außerordentliche Aufwendungen 108.466,65 €

Einzahlungen betragen 20.998,56 €
Auszahlungen 15.882,27 €

Saldo Haushaltsunwirksame Vorgänge 0,00 €

Liquide Mittel zu Jahresbeginn 95.725,76 €
Liquide Mittel zum 31.12.2022 100.842,05€

Das Jahresergebnis beträgt im ordentlichen Haushalt 5.116,29 €
im außerordentlichen Haushalt -108.466,65 €

Das **Jahresergebnis** beträgt somit -103.350,36 €

In 2022 wurden weder Wertpapiere verkauft noch gekauft.

In 2022 konnten mehr Zinserträge als geplant vereinnahmt werden. Um die Gemeinnützigkeit der Stiftung aufrecht zu erhalten, sind 2/3 der Zinserträge nach Abzug der Kosten dem Stiftungszweck zuzuführen. Es gelang nicht mehr, diese Gelder in 2021 zu bewilligen und auszuzahlen. Daher wurde ein Haushaltsrest zur Übertragung nach 2023 in Höhe von insgesamt 1.898,56 € angemeldet.

Ausblick auf 2023:

Von den Geldern auf dem Geldmarktkonto in Höhe von 100.842,05 € sollen langfristig 60.000 € investiert werden. Einen grundsätzlichen Beschluss hierzu gab es in der Kuratoriumssitzung am 25.01.2023.

Außerdem sollen hiervon ca. 13.400 € für die Zuwendung an das Krankenhaus Winsen für die Instandsetzung des Schaltschranks des Bewegungsbades verwendet werden. Der Antrag für die überplanmäßige Ausgabe läuft. Der Kuratoriumsbeschluss erfolgt dann im Umlaufverfahren.